

2019 年度（令和元年度）

（2019.4.1 ～ 2020.3.31）

決 算 書

- ・活動計算書
- ・貸借対照表
- ・財務諸表の注記
- ・財産目録

特定非営利活動法人 日本クリニクラウン協会



2019年度 活動計算書(報告書)

2019年04月01日～2020年03月31日(配賦)

特定非営利活動法人日本クリニックラウン協会 特定非営利活動に係る事業の会計

(円)

| 科目 | 金額 | | |
|-----------------------|------------|------------|------------|
| 1.経常増減の部 | | | |
| (1)経常収益 | | | |
| 受取会費 | | | |
| 受取入会金 | 10,000 | | |
| 正会員受取会費 | 330,000 | | |
| 賛助会員受取会費 - 個人 | 1,266,000 | | |
| - 団体 | 50,000 | | |
| 受取会費計 | | 1,656,000 | |
| 受取寄付金 | | | |
| 受取寄付金 - 企業寄付 | 9,985,118 | | |
| - 一般寄付 | 13,086,134 | | |
| 受取寄付金計 | | 23,071,252 | |
| 受取助成金等 | | | |
| 受取民間助成金 - クリニクラウン派遣事業 | 3,606,130 | | |
| - クリニクラウン啓発事業 | 1,000,000 | | |
| 受取助成金等計 | | 4,606,130 | |
| 事業収益 | | | |
| クリニクラウン派遣事業収益 | 6,336,720 | | |
| クリニクラウン啓発事業収益 | 1,394,554 | | |
| クリニクラウン養成事業収益 | 222,000 | | |
| 事業収益計 | | 7,953,274 | |
| その他収益 | | | |
| 受取利息 | 120 | | |
| 雑収益 | 3,827 | | |
| その他収益計 | | 3,947 | |
| 経常収益合計 | | | 37,290,603 |
| (2)経常費用 | | | |
| 事業費 | | | |
| 【人件費】 | | | |
| 給料手当 | 7,153,162 | | |
| 賞与 | 740,043 | | |
| 法定福利費 | 943,605 | | |
| 健康診断料 | 239,065 | | |
| 通勤交通費 | 894,305 | | |
| 【人件費計】 | | 9,970,180 | |
| 【その他費用】 | | | |
| 諸謝金 | 6,411,500 | | |
| 講師謝金 | 130,000 | | |
| 旅費交通費 | 10,376,787 | | |
| 通信運搬費 | 738,494 | | |
| 広告宣伝費 | 747,490 | | |
| 消耗品費 | 628,434 | | |
| 印刷製本費 | 546,244 | | |
| 会場費 | 658,449 | | |
| 賃借料 | 44,200 | | |
| 保険料 | 43,745 | | |
| 水道光熱費 | 90,033 | | |
| 支払地代家賃 | 997,523 | | |
| 諸会費 | 1,491,013 | | |
| 支払手数料 | 220 | | |
| 雑費 | 3,689 | | |
| 【その他費用計】 | | 22,907,821 | |
| 事業費計 | | 32,878,001 | |

2019年度 活動計算書(報告書)

2019年04月01日～2020年03月31日(配賦)

特定非営利活動法人日本クリニックラウン協会 特定非営利活動に係る事業の会計

(円)

| 科目 | 金額 | |
|--------------|-----------|------------|
| 管理費 | | |
| 【人件費】 | | |
| 給料手当 | 3,596,148 | |
| 賞与 | 411,514 | |
| 法定福利費 | 554,181 | |
| 通勤交通費 | 321,885 | |
| 【人件費計】 | | 4,883,728 |
| 【その他費用】 | | |
| 旅費交通費 | 21,300 | |
| 会議費 | 122,048 | |
| 通信運搬費 | 413,229 | |
| 消耗品費 | 38,212 | |
| 新聞図書費 | 2,546 | |
| 印刷製本費 | 87,645 | |
| 保険料 | 21,200 | |
| 水道光熱費 | 52,877 | |
| 支払地代家賃 | 585,847 | |
| 顧問料 | 330,000 | |
| 諸会費 | 402,310 | |
| 支払手数料 | 85,555 | |
| 租税公課 | 6,800 | |
| 雑費 | 6,482 | |
| 減価償却費 | 51,106 | |
| 【その他費用計】 | | 2,227,157 |
| 管理費計 | | 7,110,885 |
| 経常費用合計 | | 39,988,886 |
| 当期経常増減額 | | -2,698,283 |
| 2.経常外増減の部 | | |
| (1)経常外収益 | | |
| 経常外収益合計 | | 0 |
| (2)経常外費用 | | |
| 経常外費用合計 | | 0 |
| 当期経常外増減額 | | 0 |
| 税引前当期正味財産増減額 | | -2,698,283 |
| 当期正味財産増減額 | | -2,698,283 |
| 前期繰越正味財産額 | | 31,509,602 |
| 次期繰越正味財産額 | | 28,811,319 |

2019年度 貸借対照表
 2020年3月31日現在
 特定非営利活動法人日本クリニックラウン協会 特定非営利活動に係る事業の会計

(円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|----------------|------------|------------|------------|
| 資産の部 | | | |
| 流動資産 | | | |
| 現金 | 465,450 | | |
| 当座預金 | 34,452 | | |
| 普通預金 | 11,604,485 | | |
| 未収金 | 2,439,920 | | |
| 前払金 | 83,628 | | |
| 流動資産合計 | | 14,627,935 | |
| 固定資産 | | | |
| 什器備品 | 102,210 | | |
| 特定資産(事業拡張積立預金) | 15,000,000 | | |
| 固定資産合計 | | 15,102,210 | |
| 資産合計 | | | 29,730,145 |
| 負債の部 | | | |
| 流動負債 | | | |
| 未払金 | 874,489 | | |
| 前受金 | 6,000 | | |
| 預り金 | 38,337 | | |
| 流動負債合計 | | 918,826 | |
| 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | | 0 | |
| 負債合計 | | | 918,826 |
| 正味財産の部 | | | |
| 前期繰越正味財産 | | 31,509,602 | |
| 当期正味財産増減額 | | -2,698,283 | |
| 正味財産合計 | | | 28,811,319 |
| 負債及び正味財産合計 | | | 29,730,145 |

財務諸表の注記

1 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日、2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却しています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み経理方式によっています。

2 事業費の内訳

事業費の内訳は以下のとおりです。

(円)

| 科目 | クリニックラウン養成 事業費 | クリニックラウン派遣 事業費 | クリニックラウン啓発 事業費 | 事業費計 |
|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 【人件費】 | | | | |
| 給料手当 | 1,865,728 | 3,635,149 | 1,652,285 | 7,153,162 |
| 賞与 | 178,251 | 372,718 | 189,074 | 740,043 |
| 法定福利費 | 224,668 | 464,313 | 254,624 | 943,605 |
| 健康診断料 | 0 | 239,065 | 0 | 239,065 |
| 通勤交通費 | 205,914 | 540,498 | 147,893 | 894,305 |
| 【人件費計】 | 2,474,561 | 5,251,743 | 2,243,876 | 9,970,180 |
| 【その他費用】 | | | | |
| 諸謝金 | 490,000 | 5,276,500 | 645,000 | 6,411,500 |
| 講師謝金 | 0 | 0 | 130,000 | 130,000 |
| 旅費交通費 | 625,960 | 7,442,993 | 2,307,834 | 10,376,787 |
| 会議費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 通信運搬費 | 167,526 | 346,219 | 224,749 | 738,494 |
| 広告宣伝費 | 15,000 | 0 | 732,490 | 747,490 |
| 消耗品費 | 15,492 | 32,016 | 580,926 | 628,434 |
| 新聞図書費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 印刷製本費 | 58,882 | 73,432 | 413,930 | 546,244 |
| 会場費 | 236,735 | 0 | 421,714 | 658,449 |
| 賃借料 | 0 | 0 | 44,200 | 44,200 |
| 保険料 | 0 | 43,745 | 0 | 43,745 |
| 水道光熱費 | 21,436 | 44,302 | 24,295 | 90,033 |
| 支払地代家賃 | 237,505 | 490,845 | 269,173 | 997,523 |
| 顧問料 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 諸会費 | 163,098 | 337,070 | 990,845 | 1,491,013 |
| 支払手数料 | 0 | 0 | 220 | 220 |
| 租税公課 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 雑費 | 0 | 0 | 3,689 | 3,689 |
| 減価償却費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 【その他費用計】 | 2,031,634 | 14,087,122 | 6,789,065 | 22,907,821 |
| 合計 | 4,506,195 | 19,338,865 | 9,032,941 | 32,878,001 |

3 固定資産（什器備品）の増減内訳

(円)

| 科目 | 期首取得価格 | 取得 | 減少 | 期末取得価格 | 減価償却累 計額 | 期末帳簿 価格 |
|----------------|---------|----|----|---------|-------------|------------|
| 有形固定資産 | | | | | | |
| デスクトップパソコン(2台) | 255,528 | 0 | 0 | 255,528 | 153,318 | 102,210 |
| 計 | 255,528 | 0 | 0 | 255,528 | 153,318 | 102,210 |

4 特定資産の用途について

事業拡張積立金は、当法人の特定非営利活動の事業費に使用します。

2019年度 特定非営利活動に係る事業の会計 財産目録

2020年3月31日現在

特定非営利活動法人日本クリニックラウン協会

(円)

| 科 目 | 摘 | 金 額 | |
|-------------------|---|------------|------------|
| 資産の部 | | | |
| 流動資産 | | | |
| 現金 | | 465,450 | |
| --事務局現金 | | 465,450 | |
| 当座預金 | | 34,452 | |
| --ゆうちょ銀行振替口座 | | 34,452 | |
| 普通預金 | | 11,604,485 | |
| --りそな銀行市岡支店 | | 9,230,750 | |
| --三菱東京UFJ銀行築港支店 | | 311,606 | |
| --近畿労働金庫本店営業部 | | 120,072 | |
| --大阪シティ信用金庫 | | 128,185 | |
| --ゆうちょ銀行 | | 1,813,872 | |
| 未収金 | | 2,439,920 | |
| 前払金 | | 83,628 | |
| 流動資産合計 | | | 14,627,935 |
| 固定資産 | | | |
| 什器備品 | | 102,210 | |
| 特定資産(事業拡張積立預金) | | 15,000,000 | |
| 定期預金(近畿労働金庫本店営業部) | | 10,000,000 | |
| 定期預金(ゆうちょ銀行) | | 5,000,000 | |
| 固定資産合計 | | | 15,102,210 |
| 資産合計 | | | 29,730,145 |
| 負債の部 | | | |
| 流動負債 | | | |
| 未払金 | | 874,489 | |
| --給料・交通費 | | 311,483 | |
| --社会保険料 | | 209,918 | |
| --派遣・謝金・交通費 | | 5,900 | |
| --諸経費 | | 347,188 | |
| 前受金 | | 6,000 | |
| --賛助会員会費 | | 6,000 | |
| 預り金 | | 38,337 | |
| --源泉所得税(給与) | | 7,707 | |
| --源泉所得税(謝金) | | 30,630 | |
| 流動負債合計 | | | 918,826 |
| 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | | | 0 |
| 負債合計 | | | 918,826 |
| 正味財産合計 | | | 28,811,319 |